

# Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	53 151	38 470	14 681	5 584
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	36 823	29 176	7 647	8 865
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	533 678	317 540	216 138	54 948
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				41 149
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	3 500		3 500	3 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 996		1 996	1 940
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 386		46 386	47 753
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II</b>	<b>675 534</b>	<b>385 186</b>	<b>290 348</b>	<b>163 738</b>
Comptes de liaison				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	382 205	84 412	297 793	427 304
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	228 211		228 211	62 409
Charges constatées d'avance	157 556		157 556	11 686
Valeurs mobilières de placement	178 528		178 528	178 528
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 012 771		1 012 771	1 189 805
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>	<b>1 959 271</b>	<b>84 412</b>	<b>1 874 859</b>	<b>1 869 731</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>	<b>2 634 804</b>	<b>469 597</b>	<b>2 165 207</b>	<b>2 033 470</b>

# Bilan Passif - Transition

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	9 217	9 217
Fonds propres complémentaires	3 597	3 597
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles	191 457	191 457
Réserves pour projet de l'entité	915 994	
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	915 994	
Autres réserves		915 994
Report à nouveau	-402 340	-123 543
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-359 939	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	-221 091	-278 797
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
<b>Situation nette</b>	496 834	717 925
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	147 955	
Provisions réglementées		
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES I</b>	<b>644 790</b>	<b>717 925</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>		
Comptes de liaison		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	121 999	119 442
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III</b>	<b>121 999</b>	<b>119 442</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	23 079	23 079
Provisions pour charges	332 779	325 675
<b>TOTAL DES PROVISIONS IV</b>	<b>355 858</b>	<b>348 754</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	30 108	47 950
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 063	115 491
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	460 857	424 480
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	226 586	99 294
Produits constatés d'avance	80 946	160 135
<b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V</b>	<b>1 042 560</b>	<b>847 348</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)</b>	<b>2 165 207</b>	<b>2 033 470</b>

# Compte de résultat - Transition

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	2 443	1 933
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	869 842	807 922
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	2 655 300	2 476 000
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	2 655 300	2 476 000
Subventions d'exploitation	1 677 065	1 419 517
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	2 274	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 622	164 702
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	100 270	135 641
Autres produits	13 369	5 413
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>5 322 184</b>	<b>5 011 127</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	356	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 535 679	1 503 251
Aides financières	36 059	23 952
Impôts, taxes et versements assimilés	262 442	232 519
Salaires	2 512 373	2 314 861
Cotisations sociales	1 013 146	934 017
Dotations aux amortissements et dépréciations	79 537	26 365
Dotations aux provisions	7 104	73 702
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	102 827	101 442
Autres charges	3 329	91 042
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>5 552 853</b>	<b>5 301 152</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-230 669</b>	<b>-290 025</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 578	12 489
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>	<b>9 578</b>	<b>12 489</b>

# Compte de résultat (suite) - Transition

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>9 578</b>	<b>12 489</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>-221 091</b>	<b>-277 537</b>
Produits exceptionnels <b>V</b>		
Charges exceptionnelles <b>VI</b>		1 260
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>-1 260</b>
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>5 331 762</b>	<b>5 023 615</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>5 552 853</b>	<b>5 302 412</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-221 091</b>	<b>-278 797</b>

## Contributions volontaires en nature

Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>12 343</b>	<b>11 524</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	12 343	11 524
<b>TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>12 343</b>	<b>11 524</b>